

# 令和 3年度計算書類

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

## [ 計算書類の種類 ]

財 産 目 録

貸 借 対 照 表

資 金 収 支 計 算 書

活動区分資金収支 計算書

事業活動収支 計 算 書

監 査 報 告 書

学校法人名 学校法人 新潟総合学園

学校法人所在地 新潟県新潟市北区島見町1398番地

様式

財 産 目 録

令和 4年 3月 31日

|          |                  |
|----------|------------------|
| I 資産総額   | 30,782,255,983 円 |
| 内 基本財産   | 24,708,601,845 円 |
| 運用財産     | 6,058,222,210 円  |
| 収益事業用財産  | 15,431,928 円     |
| II 負債総額  | 7,529,496,942 円  |
| III 正味財産 | 23,252,759,041 円 |

| 科 目            | 年 度 末                       | 円                         |
|----------------|-----------------------------|---------------------------|
| 一 資産額          |                             |                           |
| (一) 基本財産       |                             | 24,708,601,845            |
| 1 有形固定資産       |                             | 24,708,601,845            |
| (1) 土地         | 1,091,588.52 m <sup>2</sup> | 7,653,229,331             |
| 新潟医療福祉大学       |                             |                           |
| 新潟市北区島見町       | 未利用地含む                      | 936,723.93 m <sup>2</sup> |
| 事業創造大学院大学      |                             |                           |
| 新潟市中央区米山       | 745.15 m <sup>2</sup>       | 116,000,000               |
| 新潟食料農業大学       |                             |                           |
| 胎内市平根台 他       | 152,317.00 m <sup>2</sup>   | 416,825,919               |
| 法人             |                             |                           |
| 胎内市高畑          | 未利用地                        | 1,802.44 m <sup>2</sup>   |
|                |                             | 3,500,000                 |
| (2) 建物         | 82,920.20 m <sup>2</sup>    | 11,335,228,264            |
| 新潟医療福祉大学       | 64,845.93 m <sup>2</sup>    | 9,270,760,121             |
| 事業創造大学院大学      | 3,769.00 m <sup>2</sup>     | 365,973,633               |
| 新潟食料農業大学       | 14,305.27 m <sup>2</sup>    | 1,688,730,439             |
| 法人             |                             | 9,764,071                 |
| (3) 構築物        |                             | 1,878,978,840             |
| 新潟医療福祉大学駐車場工事  |                             | 426,795,151               |
| 陸上競技場          |                             | 169,075,367               |
| 硬式野球場          |                             | 151,666,593               |
| その他一式          |                             | 1,131,441,729             |
| (4) 教育研究用機器備品  |                             | 2,860,559,083             |
| (5) 図書         |                             | 762,810,502               |
| (6) その他の有形固定資産 |                             | 217,795,825               |
| (二) 運用財産       |                             | 6,058,222,210             |
| 1 現金預金         |                             | 5,304,853,417             |
| (1) 現金         | 手許有高                        | 808,428                   |
| (2) 預貯金        | 民間金融機関                      | 5,304,044,989             |
| 2 未収入金         |                             | 163,308,489               |
| (1) 未収学納金      |                             | 71,178,752                |
| (2) 未収補助金      |                             | 58,588,400                |
| (3) その他の未収入金   |                             | 33,541,337                |
| 3 出資金          |                             | 45,110,000                |
| 4 有価証券         |                             | 353,866,251               |
| 5 その他の固定資産     |                             | 92,191,301                |
| 6 その他の流動資産     |                             | 98,892,752                |

| 科 目         |                   | 年 度 末          |                      |
|-------------|-------------------|----------------|----------------------|
| (三) 収益事業用財産 |                   | 15,431,928     |                      |
| 1           | 土地                | 2,606,963      |                      |
|             | 賃貸マンション           | 新潟市中央区笹口       | 13.03 m <sup>2</sup> |
|             |                   |                | 2,606,963            |
| 2           | 建物                | 12,824,965     |                      |
|             | 賃貸マンション           | 新潟市中央区笹口       | 45.32 m <sup>2</sup> |
|             |                   |                | 12,824,965           |
| 合 計         |                   | 30,782,255,983 |                      |
| 二 負債額       |                   |                |                      |
| 1           | 固定負債              | 4,708,427,688  |                      |
|             | (1) 長期借入金         | 4,638,317,688  |                      |
|             | 民間金融機関            | 4,638,317,688  |                      |
|             | (2) 退職給与引当金       | 9,742,000      |                      |
|             | (3) その他の固定負債      | 60,368,000     |                      |
| 2           | 流動負債              | 2,821,069,254  |                      |
|             | (1) 一年以内返済予定長期借入金 | 549,889,556    |                      |
|             | 民間金融機関            | 549,889,556    |                      |
|             | (2) 前受金           | 1,425,891,300  |                      |
|             | (3) 未払金           | 690,150,686    |                      |
|             | (4) 預り金           | 155,137,712    |                      |
| 合 計         |                   | 7,529,496,942  |                      |

# 貸借対照表

令和 4年 3月31日

(単位 円)

| 資産の部      |                |                |               |
|-----------|----------------|----------------|---------------|
| 科 目       | 本年度末           | 前年度末           | 増 減           |
| 固定資産      | 25,218,038,700 | 25,649,364,889 | △ 431,326,189 |
| 有形固定資産    | 24,708,601,845 | 25,144,295,439 | △ 435,693,594 |
| 土地        | 7,653,229,331  | 7,643,895,144  | 9,334,187     |
| 建物        | 11,335,228,264 | 11,583,230,559 | △ 248,002,295 |
| 構築物       | 1,878,978,840  | 1,979,651,946  | △ 100,673,106 |
| 教育研究用機器備品 | 2,860,559,083  | 2,969,120,671  | △ 108,561,588 |
| 管理用機器備品   | 206,271,285    | 207,724,104    | △ 1,452,819   |
| 図書        | 762,810,502    | 739,482,330    | 23,328,172    |
| 車両        | 11,524,540     | 21,190,685     | △ 9,666,145   |
| 特定資産      | 0              | 0              | 0             |
| その他の固定資産  | 509,436,855    | 505,069,450    | 4,367,405     |
| 施設利用権     | 2,065,254      | 2,390,177      | △ 324,923     |
| 商標権       | 339,300        | 409,500        | △ 70,200      |
| 電話加入権     | 260,820        | 260,820        | 0             |
| ソフトウェア    | 38,217,247     | 27,233,603     | 10,983,644    |
| 有価証券      | 353,866,251    | 363,941,722    | △ 10,075,471  |
| 収益事業元入金   | 18,269,303     | 18,609,788     | △ 340,485     |
| 長期貸付金     | 36,020,000     | 31,835,000     | 4,185,000     |
| 出資金       | 45,110,000     | 45,110,000     | 0             |
| 保証金       | 50,000         | 50,000         | 0             |
| 敷金        | 14,810,000     | 14,810,000     | 0             |
| 預託金       | 428,680        | 418,840        | 9,840         |
| 流動資産      | 5,567,054,658  | 4,609,130,055  | 957,924,603   |
| 現金預金      | 5,304,853,417  | 4,373,032,538  | 931,820,879   |
| 未収入金      | 163,308,489    | 138,273,375    | 25,035,114    |
| 立替金       | 29,672,315     | 29,497,154     | 175,161       |
| 前払金       | 69,220,437     | 68,326,988     | 893,449       |
| 資産の部合計    | 30,785,093,358 | 30,258,494,944 | 526,598,414   |

| 負債の部          |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 科 目           | 本年度末          | 前年度末          | 増 減           |
| 固定負債          | 4,708,427,688 | 5,127,332,644 | △ 418,904,956 |
| 長期借入金         | 4,638,317,688 | 5,038,207,244 | △ 399,889,556 |
| 長期未払金         | 60,368,000    | 78,907,400    | △ 18,539,400  |
| 退職給与引当金       | 9,742,000     | 10,218,000    | △ 476,000     |
| 流動負債          | 2,821,069,254 | 2,603,275,343 | 217,793,911   |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 549,889,556   | 539,869,556   | 10,020,000    |
| 未払金           | 690,150,686   | 586,685,809   | 103,464,877   |
| 前受金           | 1,425,891,300 | 1,337,117,667 | 88,773,633    |
| 預り金           | 155,137,712   | 139,602,311   | 15,535,401    |
| 負債の部合計        | 7,529,496,942 | 7,730,607,987 | △ 201,111,045 |

| 純資産の部       |                 |                 |               |
|-------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 科 目         | 本年度末            | 前年度末            | 増 減           |
| 基本金         | 31,760,771,063  | 30,906,270,602  | 854,500,461   |
| 第1号基本金      | 31,258,771,063  | 30,404,270,602  | 854,500,461   |
| 第4号基本金      | 502,000,000     | 502,000,000     | 0             |
| 繰越収支差額      | △ 8,505,174,647 | △ 8,378,383,645 | △ 126,791,002 |
| 翌年度繰越収支差額   | △ 8,505,174,647 | △ 8,378,383,645 | △ 126,791,002 |
| 純資産の部合計     | 23,255,596,416  | 22,527,886,957  | 727,709,459   |
| 負債及び純資産の部合計 | 30,785,093,358  | 30,258,494,944  | 526,598,414   |

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金  
金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。
- ・退職給与引当金  
確定拠出型年金制度を採用しており、原則として債務は生じないところであるが、適用対象年齢を超過した教職員について過去の支給実績をもとに期末要支給額として見込まれる金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

- ・有価証券の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。
- ・外貨建資産の本邦通貨への換算基準  
外貨建短期金銭債権については、期末の為替相場により円換算している。
- ・預り金その他経過項目に係る収支の表示方法  
預り金、仮受金及び仮払金に係る収入と支出は総額で表示している。
- ・食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法  
補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

5. 減価償却額の累計額の合計額 11,595,765,244 円

6. 徴収不能引当金の合計額 11,617,280 円

7. 担保に供されている資産の種類および額

土地 6,487,438,080 円  
建物 9,349,595,775 円

8. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 5,086,478,647 円

14. 当該会計年度の末日において、第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策  
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

15. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

- (1) 有価証券の時価情報の内容は別紙「1」のとおりである。
- (2) デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益の内容は別紙「2」のとおりである。
- (3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法  
「リース取引に関する会計処理について(通知)」(20高私参第2号)の発出に伴い、平成21年4月1日より当該通知によっている。

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

| リース物件の種類  | リース料総額        | 未経過リース料期末残高  |
|-----------|---------------|--------------|
| 教育研究用機器備品 | 100,008,057 円 | 78,907,400 円 |
| 管理用機器備品   | 0 円           | 0 円          |

車 両 35,571,228 円 6,319,620 円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

該当なし

(4) 純額で表示した補助活動事業の収支

純額で表示した補助活動事業の収支を相殺した科目及び金額は次のとおりである。

| 支出金額                      | 収入金額        |
|---------------------------|-------------|
| 管理経費支出の補助活動支出 (主として仕入高など) | 補助活動収入(売上高) |
| 計                         | 雑収入         |
| 純額                        | 計           |

(5) 関連当事者との取引の内容は別紙「3」のとおりである。

(6) 下記について債務保証を行っている。

卒業生の信販会社からの学費ローン 19,747,420 円

## 別紙

## 1. 有価証券の時価情報

## ①総括表

(単位:円)

| 種 類                | 当 年 度 ( 令和 4年 3 月 31 日 ) |            |              |
|--------------------|--------------------------|------------|--------------|
|                    | 貸借対照表計上額                 | 時 価        | 差 額          |
| 時価が貸借対照表計上額を超えるもの  | 0                        | 0          | 0            |
| (うち満期保有目的の債券)      | ( 0 )                    | ( 0 )      | ( 0 )        |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 103,866,251              | 93,605,000 | △ 10,261,251 |
| (うち満期保有目的の債券)      | ( 0 )                    | ( 0 )      | ( 0 )        |
| 合 計                | 103,866,251              | 93,605,000 | △ 10,261,251 |
| (うち満期保有目的の債券)      | ( 0 )                    | ( 0 )      | ( 0 )        |
| 時価のない有価証券          | 250,000,000              |            |              |
| 有 価 証 券 合 計        | 353,866,251              |            |              |

## ②明細表

(単位:円)

| 種 類         | 当 年 度 ( 令和 4年 3 月 31 日 ) |            |              |
|-------------|--------------------------|------------|--------------|
|             | 貸借対照表計上額                 | 時 価        | 差 額          |
| 債 券         | 100,000,000              | 91,100,000 | △ 8,900,000  |
| 株 式         | 3,866,251                | 2,505,000  | △ 1,361,251  |
| 投 資 信 託     | —                        | —          | —            |
| 貸 付 信 託     | —                        | —          | —            |
| そ の 他       | —                        | —          | —            |
| 合 計         | 103,866,251              | 93,605,000 | △ 10,261,251 |
| 時価のない有価証券   | 250,000,000              |            |              |
| 有 価 証 券 合 計 | 353,866,251              |            |              |

## 2. デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

(単位:円)

| 対 象 物        | 種 類       | 当 年 度 ( 令和 4年 3 月 31 日 ) |                   |                  |             |
|--------------|-----------|--------------------------|-------------------|------------------|-------------|
|              |           | 契 約 額 等                  | 契 約 額 等 の うち 1年 超 | 時 価              | 評 価 損 益     |
| 金利スワップ取引(注1) | 受取変動・支払固定 | 308,493,900              | 111,751,200       | △ 4,202,234 (注2) | △ 4,202,234 |
| 合 計          |           | 308,493,900              | 111,751,200       | △ 4,202,234      | △ 4,202,234 |

(注1) 上記、金利スワップ取引は、将来の金利の変動によるリスクを回避する目的で行っている。

(注2) 時価の算定方法……取引銀行から提示された価格によっている。

### 3. 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

| 属性   | 役員、法人等の名称      | 住所     | 資本金又は出資金      | 事業内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容   |           | 取引の内容                        | 取引金額                   | 勘定科目        | 期末残高                  |
|------|----------------|--------|---------------|----------|----------|--------|-----------|------------------------------|------------------------|-------------|-----------------------|
|      |                |        |               |          |          | 役員の兼任等 | 事業上の関係    |                              |                        |             |                       |
| 関係法人 | 医) 愛広会         | 新潟市北区  | 1,000,000,000 | 病院の運営    | (注1)     | 兼任3人   | 健康管理・実習   | 健康診断・実習委託 等                  | 33,393,182             | 未払金         | 6,680,179             |
|      | 株) NSGホールディングス | 新潟市中央区 | 50,000,000    | 持株会社     | (注2)     | —      | 職員出向 等    | 出向者給与負担金 等<br>出向者給与負担金受入     | 171,643,936<br>664,092 | 未払金<br>未収入金 | 20,148,569<br>664,092 |
|      | 株) アイ・シー・オー    | 新潟市中央区 | 95,000,000    | 広告代理店業 等 | (注3)     | —      | 広告・イベント   | 広報宣伝・卒業式運営 等                 | 202,637,812            | 未払金         | 51,161,773            |
|      | 株) 愛宕商事        | 新潟市中央区 | 40,000,000    | 物品販売・旅行業 | (注3)     | —      | 教材販売・ビル管理 | 物品購入・校舎清掃 等<br>学生総合保険集金事務費受入 | 118,692,327<br>861,807 | 未払金         | 22,154,203            |
|      | 株) ジェイ・エス・エス   | 新潟市中央区 | 36,500,000    | システム販売   | (注3)     | —      | システム販売・保守 | パソコン・保守費用 等                  | 212,279,935            | 未払金         | 111,602,232           |
|      | 新電力新潟(株)       | 新潟市中央区 | 10,000,000    | 電気小売     | (注3)     | —      | 電気        | 電気料                          | 111,548,404            | 未払金         | 9,818,604             |
|      | スリーシーズ(株)      | 東京都港区  | 15,000,000    | 保育施設運営   | (注3)     | —      | 業務委託      | 保育園運営                        | 50,025,405             | 未払金         | 7,915,902             |
|      | 株) ヒューマンブレイン   | 新潟市中央区 | 29,000,000    | 労働者派遣 等  | (注3)     | —      | 人材派遣      | 職員派遣・紹介                      | 22,966,381             | 未払金         | 3,698,410             |
|      | 株) イタリア軒       | 新潟市中央区 | 50,000,000    | ホテル・飲食店  | (注3)     | —      | 厚生施設・職員出向 | 厚生施設利用会費・給与負担等               | 11,808,219             | 未払金         | 142,810               |
|      | 株) 事業創造サポート    | 新潟市中央区 | 17,000,000    | 給与計算 等   | (注3)     | —      | 業務委託      | 給与計算・社会保険手続                  | 10,692,000             | 未払金         | —                     |
|      | 株) 国際総合計画      | 新潟市中央区 | 160,000,000   | 不動産業・建築業 | (注4)     | —      | 工事・不動産仲介  | 校舎他修繕・土地仲介 等                 | 202,138,640            | 未払金         | 8,733,222             |

(注1) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている。

(注2) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている法人が議決権の過半数を占めている。

(注3) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている法人が議決権の過半数を占めている法人の子会社。

(注4) 当法人の役員が社員総会の過半数を占めている法人が議決権の過半数を占めている法人の孫会社。

### 4. 学校法人間の取引

学校法人間取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

| 学校法人名  | 住所     | 取引の内容       | 取引金額       | 勘定科目 | 期末残高       | 関連当事者 |
|--------|--------|-------------|------------|------|------------|-------|
| 国際総合学園 | 新潟市中央区 | 出向者給与負担金他受入 | 1,799,537  | 未収入金 | 1,799,537  | —     |
|        |        | 出向者給与負担金等   | 60,801,387 | 未払金  | 15,125,461 |       |
| 大彦学園   | 新潟市中央区 | バス運行料受入     | 33,000     | —    | —          | —     |
|        |        | 事務所家賃等      | 6,701,076  | —    | —          |       |
|        |        | 施設利用料       | 477,000    | —    | —          |       |

# 資金収支計算書

令和 3年 4月 1日 から  
令和 4年 3月31日 まで

(単位 円)

| 収入の部             |                 |                 |              |
|------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 科 目              | 予 算             | 決 算             | 差 異          |
| 学生生徒等納付金収入       | 7,926,647,000   | 7,886,182,083   | 40,464,917   |
| 授業料収入            | 5,167,440,000   | 5,138,086,947   | 29,353,053   |
| 入学金収入            | 474,740,000     | 465,560,000     | 9,180,000    |
| 実験実習料収入          | 600,597,000     | 601,524,172     | △ 927,172    |
| 施設設備資金収入         | 1,683,870,000   | 1,681,010,964   | 2,859,036    |
| 手数料収入            | 135,585,000     | 139,797,142     | △ 4,212,142  |
| 入学検定料収入          | 134,475,000     | 133,756,000     | 719,000      |
| 証明手数料収入          | 1,110,000       | 1,736,000       | △ 626,000    |
| 大学入学共通テスト実施手数料収入 | 0               | 4,305,142       | △ 4,305,142  |
| 寄付金収入            | 134,285,000     | 152,530,567     | △ 18,245,567 |
| 特別寄付金収入          | 134,285,000     | 152,530,567     | △ 18,245,567 |
| 補助金収入            | 876,656,000     | 901,488,448     | △ 24,832,448 |
| 国庫補助金収入          | 840,000,000     | 852,036,800     | △ 12,036,800 |
| 新潟県補助金収入         | 36,656,000      | 48,807,728      | △ 12,151,728 |
| 新潟市補助金収入         | 0               | 343,920         | △ 343,920    |
| 胎内市補助金収入         | 0               | 300,000         | △ 300,000    |
| 資産売却収入           | 517,078,556     | 475,598,691     | 41,479,865   |
| 土地売却収入           | 17,078,556      | 17,078,556      | 0            |
| 有価証券売却収入         | 500,000,000     | 458,520,135     | 41,479,865   |
| 付随事業・収益事業収入      | 57,774,000      | 89,804,694      | △ 32,030,694 |
| 受託事業収入           | 48,770,000      | 79,699,130      | △ 30,929,130 |
| 収益事業収入           | 4,004,000       | 4,950,335       | △ 946,335    |
| 公開講座等収入          | 2,000,000       | 642,009         | 1,357,991    |
| 保育料収入            | 3,000,000       | 4,513,220       | △ 1,513,220  |
| 受取利息・配当金収入       | 4,000,000       | 9,279,360       | △ 5,279,360  |
| その他の受取利息・配当金収入   | 4,000,000       | 9,279,360       | △ 5,279,360  |
| 雑収入              | 103,620,000     | 173,048,262     | △ 69,428,262 |
| 施設設備利用料収入        | 2,000,000       | 4,075,253       | △ 2,075,253  |
| その他の雑収入          | 101,620,000     | 168,973,009     | △ 67,353,009 |
| 借入金等収入           | 1,350,000,000   | 1,050,000,000   | 300,000,000  |
| 長期借入金収入          | 150,000,000     | 150,000,000     | 0            |
| 短期借入金収入          | 1,200,000,000   | 900,000,000     | 300,000,000  |
| 前受金収入            | 1,529,624,000   | 1,424,791,300   | 104,832,700  |
| 授業料前受金収入         | 785,280,000     | 653,774,167     | 131,505,833  |
| 入学金前受金収入         | 421,860,000     | 453,330,000     | △ 31,470,000 |
| 実験実習料前受金収入       | 79,762,000      | 83,588,333      | △ 3,826,333  |
| 施設設備資金前受金収入      | 242,722,000     | 231,223,800     | 11,498,200   |
| その他前受金収入         | 0               | 2,875,000       | △ 2,875,000  |
| その他の収入           | 1,727,000,000   | 1,784,344,443   | △ 57,344,443 |
| 前期末未収入金収入        | 100,000,000     | 77,523,508      | 22,476,492   |
| 長期貸付金回収収入        | 0               | 13,875,000      | △ 13,875,000 |
| 預り金受入収入          | 1,500,000,000   | 1,525,529,886   | △ 25,529,886 |
| 収益事業元入金回収収入      | 0               | 340,485         | △ 340,485    |
| 仮払金受入収入          | 35,000,000      | 11,171,731      | 23,828,269   |
| 立替金収入            | 90,000,000      | 154,032,258     | △ 64,032,258 |
| 仮受金収入            | 2,000,000       | 1,871,575       | 128,425      |
| 資金収入調整勘定         | △ 1,335,467,667 | △ 1,450,193,569 | 114,725,902  |
| 期末未収入金           | 0               | △ 114,175,902   | 114,175,902  |
| 前期末前受金           | △ 1,335,467,667 | △ 1,336,017,667 | 550,000      |
| 前年度繰越支払資金        | 4,373,032,538   | 4,373,032,538   |              |
| 収入の部合計           | 17,399,834,427  | 17,009,703,959  | 390,130,468  |



(単位 円)

| 支出の部        |               |               |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 科 目         | 予 算           | 決 算           | 差 異           |
| 人件費支出       | 4,016,174,155 | 4,016,034,590 | 139,565       |
| 教員人件費支出     | 2,893,888,680 | 2,893,796,735 | 91,945        |
| 職員人件費支出     | 1,053,961,475 | 1,053,944,914 | 16,561        |
| 役員報酬支出      | 35,150,000    | 35,118,941    | 31,059        |
| 退職金支出       | 33,174,000    | 33,174,000    | 0             |
| 教育研究経費支出    | 2,738,542,260 | 2,608,650,433 | 129,891,827   |
| 消耗品費支出      | 230,652,863   | 226,623,894   | 4,028,969     |
| 光熱水費支出      | 194,280,640   | 190,215,701   | 4,064,939     |
| 旅費交通費支出     | 143,176,389   | 107,386,373   | 35,790,016    |
| 奨学費支出       | 734,955,000   | 725,380,062   | 9,574,938     |
| 福利費支出       | 37,085,194    | 26,988,268    | 10,096,926    |
| 通信運搬費支出     | 46,195,279    | 37,898,869    | 8,296,410     |
| 印刷製本費支出     | 60,783,438    | 60,547,580    | 235,858       |
| 出版物費支出      | 24,742,601    | 19,627,661    | 5,114,940     |
| 修繕費支出       | 87,183,040    | 86,176,106    | 1,006,934     |
| 損害保険料支出     | 18,712,752    | 10,479,438    | 8,233,314     |
| 賃借料支出       | 79,754,799    | 68,181,905    | 11,572,894    |
| 公租公課支出      | 1,000,000     | 917,898       | 82,102        |
| 諸会費支出       | 38,864,247    | 34,655,024    | 4,209,223     |
| 会議費支出       | 20,677,219    | 3,352,152     | 17,325,067    |
| 報酬・委託・手数料支出 | 1,020,478,799 | 1,010,219,502 | 10,259,297    |
| 管理経費支出      | 1,014,714,740 | 1,013,980,771 | 733,969       |
| 消耗品費支出      | 13,551,440    | 13,454,037    | 97,403        |
| 光熱水費支出      | 13,338,506    | 13,319,950    | 18,556        |
| 旅費交通費支出     | 10,918,961    | 10,916,365    | 2,596         |
| 福利費支出       | 9,433,569     | 9,381,641     | 51,928        |
| 通信運搬費支出     | 68,356,963    | 68,313,234    | 43,729        |
| 印刷製本費支出     | 71,621,899    | 71,593,647    | 28,252        |
| 出版物費支出      | 500,000       | 429,312       | 70,688        |
| 修繕費支出       | 2,205,198     | 2,194,537     | 10,661        |
| 損害保険料支出     | 2,365,535     | 2,322,716     | 42,819        |
| 賃借料支出       | 34,404,081    | 34,394,165    | 9,916         |
| 公租公課支出      | 25,900,722    | 25,839,821    | 60,901        |
| 広報費支出       | 252,981,331   | 252,959,720   | 21,611        |
| 諸会費支出       | 19,165,125    | 19,108,655    | 56,470        |
| 会議費支出       | 1,855,892     | 1,781,234     | 74,658        |
| 渉外費支出       | 5,085,893     | 5,040,652     | 45,241        |
| 報酬・委託・手数料支出 | 459,489,625   | 459,478,659   | 10,966        |
| 入学検定料免除額    | 740,000       | 665,000       | 75,000        |
| 補助活動事業支出    | 22,800,000    | 22,787,426    | 12,574        |
| 借入金等利息支出    | 51,000,000    | 44,778,274    | 6,221,726     |
| 借入金利息支出     | 51,000,000    | 44,778,274    | 6,221,726     |
| 借入金等返済支出    | 1,800,000,000 | 1,439,869,556 | 360,130,444   |
| 借入金返済支出     | 1,800,000,000 | 1,439,869,556 | 360,130,444   |
| 施設関係支出      | 289,741,000   | 243,732,070   | 46,008,930    |
| 土地支出        | 50,000,000    | 28,632,620    | 21,367,380    |
| 建物支出        | 227,207,000   | 213,125,948   | 14,081,052    |
| 構築物支出       | 12,534,000    | 1,973,502     | 10,560,498    |
| 設備関係支出      | 276,758,000   | 276,521,579   | 236,421       |
| 教育研究用機器備品支出 | 199,825,000   | 199,737,027   | 87,973        |
| 管理用機器備品支出   | 24,250,000    | 24,213,514    | 36,486        |
| 図書支出        | 21,655,000    | 21,642,899    | 12,101        |
| 車両支出        | 3,328,000     | 3,282,770     | 45,230        |
| ソフトウェア支出    | 27,700,000    | 27,645,369    | 54,631        |
| 資産運用支出      | 502,000,000   | 450,000,247   | 51,999,753    |
| 有価証券購入支出    | 502,000,000   | 450,000,247   | 51,999,753    |
| その他の支出      | 2,236,685,809 | 2,379,107,097 | △ 142,421,288 |
| 長期貸付金支出     | 8,000,000     | 18,060,000    | △ 10,060,000  |
| 前期末未払金支払支出  | 586,685,809   | 636,949,952   | △ 50,264,143  |
| 預り金支払支出     | 1,500,000,000 | 1,509,994,485 | △ 9,994,485   |

(単位 円)

| 科 目       | 予 算            | 決 算            | 差 異           |
|-----------|----------------|----------------|---------------|
| 前払金支払支出   | 15,000,000     | 46,842,095     | △ 31,842,095  |
| 立替金支出     | 90,000,000     | 154,207,419    | △ 64,207,419  |
| 仮払金支払支出   | 35,000,000     | 11,171,731     | 23,828,269    |
| 仮受金支出     | 2,000,000      | 1,871,575      | 128,425       |
| 預託金支出     | 0              | 9,840          | △ 9,840       |
| [予備費]     | ( 35,874,000 ) |                |               |
|           | 64,126,000     |                | 64,126,000    |
| 資金支出調整勘定  | △ 626,685,809  | △ 767,824,075  | 141,138,266   |
| 期末未払金     | △ 586,685,809  | △ 721,875,429  | 135,189,620   |
| 前期末前払金    | △ 40,000,000   | △ 45,948,646   | 5,948,646     |
| 翌年度繰越支払資金 | 5,036,778,272  | 5,304,853,417  | △ 268,075,145 |
| 支出の部合計    | 17,399,834,427 | 17,009,703,959 | 390,130,468   |

(注記)

1. 予備費 35,874,000 円の使用額は下記のとおりである。

|        |             |              |
|--------|-------------|--------------|
| 人件費支出  | 退職金支出       | 11,074,000 円 |
| 管理経費支出 | 報酬・委託・手数料支出 | 5,600,000 円  |
| 設備関係支出 | 教育研究用機器備品支出 | 16,400,000 円 |
|        | 車両支出        | 2,800,000 円  |
|        | 合 計         | 35,874,000 円 |

# 活動区分資金収支計算書

令和 3年 4月 1日 から  
令和 4年 3月31日 まで

(単位 円)

|                               |               | 科 目           | 金額            |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 教育活動による資金収支                   | 収入            | 学生生徒等納付金収入    | 7,886,182,083 |
|                               |               | 手数料収入         | 139,797,142   |
|                               |               | 特別寄付金収入       | 145,030,567   |
|                               |               | 経常費等補助金収入     | 890,864,448   |
|                               |               | 付随事業収入        | 84,854,359    |
|                               |               | 雑収入           | 173,048,262   |
|                               |               | 教育活動資金収入計     | 9,319,776,861 |
|                               | 支出            | 人件費支出         | 4,016,034,590 |
|                               |               | 教育研究経費支出      | 2,608,650,433 |
|                               |               | 管理経費支出        | 1,013,980,771 |
|                               |               | 教育活動資金支出計     | 7,638,665,794 |
| 差引                            |               | 1,681,111,067 |               |
| 調整勘定等                         | 143,547,469   |               |               |
| 教育活動資金収支差額                    | 1,824,658,536 |               |               |
|                               |               | 科 目           | 金額            |
| 施設整備等活動による資金収支                | 収入            | 施設設備寄付金収入     | 7,500,000     |
|                               |               | 施設設備補助金収入     | 10,624,000    |
|                               |               | 施設設備売却収入      | 17,078,556    |
|                               |               | 施設整備等活動資金収入計  | 35,202,556    |
|                               | 支出            | 施設関係支出        | 243,732,070   |
|                               |               | 設備関係支出        | 276,521,579   |
|                               |               | 施設整備等活動資金支出計  | 520,253,649   |
|                               | 差引            | △ 485,051,093 |               |
|                               | 調整勘定等         | △ 9,579,420   |               |
|                               | 施設整備等活動資金収支差額 | △ 494,630,513 |               |
| 小計 (教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額) |               |               | 1,330,028,023 |
|                               |               | 科 目           | 金額            |
| その他の活動による資金収支                 | 収入            | 借入金等収入        | 1,050,000,000 |
|                               |               | 有価証券売却収入      | 458,520,135   |
|                               |               | 長期貸付金回収収入     | 13,875,000    |
|                               |               | 預り金受入収入       | 1,525,529,886 |
|                               |               | 収益事業元入金回収収入   | 340,485       |
|                               |               | 仮払金受入収入       | 11,171,731    |
|                               |               | 立替金収入         | 154,032,258   |
|                               |               | 仮受金収入         | 1,871,575     |
|                               |               | 小計            | 3,215,341,070 |
|                               |               | 受取利息・配当金収入    | 9,279,360     |
|                               |               | 収益事業収入        | 4,950,335     |
|                               |               | その他の活動資金収入計   | 3,229,570,765 |
|                               |               | 支出            | 借入金等返済支出      |
|                               | 有価証券購入支出      |               | 450,000,247   |
|                               | 長期貸付金支出       |               | 18,060,000    |
|                               | 預り金支払支出       |               | 1,509,994,485 |
|                               | 立替金支出         |               | 154,207,419   |
|                               | 仮払金支払支出       |               | 11,171,731    |
|                               | 仮受金支出         |               | 1,871,575     |
|                               | 預託金支出         | 9,840         |               |
| 小計                            | 3,585,184,853 |               |               |
| 借入金等利息支出                      | 44,778,274    |               |               |
| その他の活動資金支出計                   | 3,629,963,127 |               |               |
| 差引                            | △ 400,392,362 |               |               |
| 調整勘定等                         | 2,185,218     |               |               |
| その他の活動資金収支差額                  | △ 398,207,144 |               |               |
| 支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)    |               |               | 931,820,879   |
| 前年度繰越支払資金                     |               |               | 4,373,032,538 |
| 翌年度繰越支払資金                     |               |               | 5,304,853,417 |

(注記)

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

| 項目         | 資金収支<br>計算書計上額  | 教育活動<br>による資金収支 | 施設整備等活動<br>による資金収支 | その他の活動<br>による資金収支 |
|------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| 前受金収入      | 1,424,791,300   | 1,424,791,300   | 0                  | 0                 |
| 前期末未収入金収入  | 77,523,508      | 70,886,616      | 6,075,000          | 561,892           |
| 期末未収入金     | △ 114,175,902   | △ 102,199,688   | △ 10,624,000       | △ 1,352,214       |
| 前期末前受金     | △ 1,336,017,667 | △ 1,336,017,667 | 0                  | 0                 |
| 収入計        | 52,121,239      | 57,460,561      | △ 4,549,000        | △ 790,322         |
| 前期末未払金支払支出 | 636,949,952     | 492,345,661     | 137,442,191        | 7,162,100         |
| 前払金支払支出    | 46,842,095      | 44,714,009      | 0                  | 2,128,086         |
| 期末未払金      | △ 721,875,429   | △ 577,205,340   | △ 132,411,771      | △ 12,258,318      |
| 前期末前払金     | △ 45,948,646    | △ 45,941,238    | 0                  | △ 7,408           |
| 支出計        | △ 84,032,028    | △ 86,086,908    | 5,030,420          | △ 2,975,540       |
| 収入計 - 支出計  | 136,153,267     | 143,547,469     | △ 9,579,420        | 2,185,218         |

# 事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日 から  
令和 4年 3月31日 まで

(単位 円)

| 科 目                |                | 予 算           | 決 算           | 差 異          |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 事業活動収入の部<br>教育活動収支 | 学生生徒等納付金       | 7,926,647,000 | 7,886,182,083 | 40,464,917   |
|                    | 授業料            | 5,167,440,000 | 5,138,086,947 | 29,353,053   |
|                    | 入学金            | 474,740,000   | 465,560,000   | 9,180,000    |
|                    | 実験実習料          | 600,597,000   | 601,524,172   | △ 927,172    |
|                    | 施設設備資金         | 1,683,870,000 | 1,681,010,964 | 2,859,036    |
|                    | 手数料            | 135,585,000   | 139,797,142   | △ 4,212,142  |
|                    | 入学検定料          | 134,475,000   | 133,756,000   | 719,000      |
|                    | 証明手数料          | 1,110,000     | 1,736,000     | △ 626,000    |
|                    | 大学入学共通テスト実施手数料 | 0             | 4,305,142     | △ 4,305,142  |
|                    | 寄付金            | 134,285,000   | 145,182,717   | △ 10,897,717 |
|                    | 特別寄付金          | 134,285,000   | 145,030,567   | △ 10,745,567 |
|                    | 現物寄付           | 0             | 152,150       | △ 152,150    |
|                    | 経常費等補助金        | 876,656,000   | 890,864,448   | △ 14,208,448 |
|                    | 国庫補助金          | 840,000,000   | 841,412,800   | △ 1,412,800  |
|                    | 新潟県補助金         | 36,656,000    | 48,807,728    | △ 12,151,728 |
|                    | 新潟市補助金         | 0             | 343,920       | △ 343,920    |
|                    | 胎内市補助金         | 0             | 300,000       | △ 300,000    |
|                    | 付随事業収入         | 53,770,000    | 84,854,359    | △ 31,084,359 |
|                    | 受託事業収入         | 48,770,000    | 79,699,130    | △ 30,929,130 |
|                    | 公開講座等収入        | 2,000,000     | 642,009       | 1,357,991    |
|                    | 保育料収入          | 3,000,000     | 4,513,220     | △ 1,513,220  |
|                    | 雑収入            | 103,620,000   | 175,406,262   | △ 71,786,262 |
|                    | 施設設備利用料        | 2,000,000     | 4,075,253     | △ 2,075,253  |
|                    | 退職給与引当金戻入額     | 0             | 2,358,000     | △ 2,358,000  |
|                    | その他の雑収入        | 101,620,000   | 168,973,009   | △ 67,353,009 |
|                    | 教育活動収入計        | 9,230,563,000 | 9,322,287,011 | △ 91,724,011 |

(単位 円)

| 科 目                |               | 予 算           | 決 算           | 差 異         |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 事業活動支出の部<br>教育活動収支 | 人件費           | 4,018,174,155 | 4,017,916,590 | 257,565     |
|                    | 教員人件費         | 2,893,888,680 | 2,893,796,735 | 91,945      |
|                    | 職員人件費         | 1,053,961,475 | 1,053,944,914 | 16,561      |
|                    | 役員報酬          | 35,150,000    | 35,118,941    | 31,059      |
|                    | 退職給与引当金繰入額    | 2,000,000     | 1,882,000     | 118,000     |
|                    | 退職金           | 33,174,000    | 33,174,000    | 0           |
|                    | 教育研究経費        | 3,729,301,815 | 3,537,444,234 | 191,857,581 |
|                    | 消耗品費          | 230,652,863   | 226,776,044   | 3,876,819   |
|                    | 光熱水費          | 194,280,640   | 190,215,701   | 4,064,939   |
|                    | 旅費交通費         | 143,176,389   | 107,386,373   | 35,790,016  |
|                    | 奨学費           | 734,955,000   | 725,380,062   | 9,574,938   |
|                    | 福利費           | 37,085,194    | 26,988,268    | 10,096,926  |
|                    | 通信運搬費         | 46,195,279    | 37,898,869    | 8,296,410   |
|                    | 印刷製本費         | 60,783,438    | 60,547,580    | 235,858     |
|                    | 出版物費          | 24,742,601    | 19,627,661    | 5,114,940   |
|                    | 修繕費           | 87,183,040    | 86,176,106    | 1,006,934   |
|                    | 損害保険料         | 18,712,752    | 10,479,438    | 8,233,314   |
|                    | 賃借料           | 79,754,799    | 68,181,905    | 11,572,894  |
|                    | 公租公課          | 1,000,000     | 917,898       | 82,102      |
|                    | 諸会費           | 38,864,247    | 34,655,024    | 4,209,223   |
|                    | 会議費           | 20,677,219    | 3,352,152     | 17,325,067  |
|                    | 報酬・委託・手数料     | 1,020,478,799 | 1,010,219,502 | 10,259,297  |
|                    | 減価償却額         | 990,759,555   | 928,641,651   | 62,117,904  |
|                    | 管理経費          | 1,077,089,259 | 1,068,923,507 | 8,165,752   |
|                    | 消耗品費          | 13,551,440    | 13,454,037    | 97,403      |
|                    | 光熱水費          | 13,338,506    | 13,319,950    | 18,556      |
|                    | 旅費交通費         | 10,918,961    | 10,916,365    | 2,596       |
|                    | 福利費           | 9,433,569     | 9,381,641     | 51,928      |
|                    | 通信運搬費         | 68,356,963    | 68,313,234    | 43,729      |
|                    | 印刷製本費         | 71,621,899    | 71,593,647    | 28,252      |
|                    | 出版物費          | 500,000       | 429,312       | 70,688      |
|                    | 修繕費           | 2,205,198     | 2,194,537     | 10,661      |
|                    | 損害保険料         | 2,365,535     | 2,322,716     | 42,819      |
|                    | 賃借料           | 34,404,081    | 34,394,165    | 9,916       |
|                    | 公租公課          | 25,900,722    | 25,839,821    | 60,901      |
|                    | 広報費           | 252,981,331   | 252,959,720   | 21,611      |
|                    | 諸会費           | 19,165,125    | 19,108,655    | 56,470      |
|                    | 会議費           | 1,855,892     | 1,781,234     | 74,658      |
|                    | 渉外費           | 5,085,893     | 5,040,652     | 45,241      |
|                    | 報酬・委託・手数料     | 459,489,625   | 459,478,659   | 10,966      |
|                    | 入学検定料免除額      | 740,000       | 665,000       | 75,000      |
|                    | 補助活動事業支出      | 24,900,000    | 24,888,803    | 11,197      |
|                    | 減価償却額         | 60,274,519    | 52,841,359    | 7,433,160   |
|                    | 徴収不能額等        | 11,617,280    | 11,617,280    | 0           |
|                    | 徴収不能引当金繰入額    | 11,617,280    | 11,617,280    | 0           |
| 教育活動支出計            | 8,836,182,509 | 8,635,901,611 | 200,280,898   |             |
| 教育活動収支差額           | 394,380,491   | 686,385,400   | △ 292,004,909 |             |

(単位 円)

|            |            | 科 目           | 予 算             | 決 算             | 差 異           |              |
|------------|------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 事業活動収入の部   | 教育活動収入の部   | 受取利息・配当金      | 4,000,000       | 9,279,360       | △ 5,279,360   |              |
|            |            | その他の受取利息・配当金  | 4,000,000       | 9,279,360       | △ 5,279,360   |              |
|            |            | その他の教育活動外収入   | 4,004,000       | 4,950,335       | △ 946,335     |              |
|            |            | 収益事業収入        | 4,004,000       | 4,950,335       | △ 946,335     |              |
|            |            | 教育活動外収入計      | 8,004,000       | 14,229,695      | △ 6,225,695   |              |
| 事業活動支出の部   | 教育活動外支出の部  | 借入金等利息        | 51,000,000      | 44,778,274      | 6,221,726     |              |
|            |            | 借入金利息         | 51,000,000      | 44,778,274      | 6,221,726     |              |
|            |            | その他の教育活動外支出   | 0               | 0               | 0             |              |
|            |            | 教育活動外支出計      | 51,000,000      | 44,778,274      | 6,221,726     |              |
|            |            | 教育活動外収支差額     | △ 42,996,000    | △ 30,548,579    | △ 12,447,421  |              |
|            |            | 経常収支差額        | 351,384,491     | 655,836,821     | △ 304,452,330 |              |
| 特別収入       | 事業活動収入の部   | 資産売却差額        | 0               | 0               | 0             |              |
|            |            | その他の特別収入      | 60,000,000      | 98,658,939      | △ 38,658,939  |              |
|            |            | 施設設備寄付金       | 0               | 7,500,000       | △ 7,500,000   |              |
|            |            | 現物寄付          | 60,000,000      | 80,534,939      | △ 20,534,939  |              |
|            |            | 施設設備補助金       | 0               | 10,624,000      | △ 10,624,000  |              |
|            | 特別収入計      | 60,000,000    | 98,658,939      | △ 38,658,939    |               |              |
|            | 事業活動支出の部   | 特別支出の部        | 資産処分差額          | 10,000,000      | 26,786,301    | △ 16,786,301 |
|            |            |               | 土地処分差額          | 0               | 2,219,877     | △ 2,219,877  |
|            |            |               | 教育研究用機器備品処分差額   | 10,000,000      | 18,814,874    | △ 8,814,874  |
|            |            |               | 管理用機器備品処分差額     | 0               | 625,873       | △ 625,873    |
| 図書処分差額     |            |               | 0               | 2,985,388       | △ 2,985,388   |              |
| 有価証券処分差額   | 0          | 1,555,583     | △ 1,555,583     |                 |               |              |
| ソフトウェア処分差額 | 0          | 584,706       | △ 584,706       |                 |               |              |
| その他の特別支出   | 0          | 0             | 0               |                 |               |              |
| 特別支出計      | 10,000,000 | 26,786,301    | △ 16,786,301    |                 |               |              |
|            |            | 特別収支差額        | 50,000,000      | 71,872,638      | △ 21,872,638  |              |
|            |            | [予備費]         | (28,291,280)    |                 | 71,708,720    |              |
|            |            |               | 71,708,720      |                 |               |              |
|            |            | 基本金組入前当年度収支差額 | 329,675,771     | 727,709,459     | △ 398,033,688 |              |
|            |            | 基本金組入額合計      | △ 1,082,299,000 | △ 854,500,461   | △ 227,798,539 |              |
|            |            | 当年度収支差額       | △ 752,623,229   | △ 126,791,002   | △ 625,832,227 |              |
|            |            | 前年度繰越収支差額     | △ 8,378,383,645 | △ 8,378,383,645 | 0             |              |
|            |            | 基本金取崩額        | 0               | 0               | 0             |              |
|            |            | 翌年度繰越収支差額     | △ 9,131,006,874 | △ 8,505,174,647 | △ 625,832,227 |              |
|            |            | (参考)          |                 |                 |               |              |
|            |            | 事業活動収入計       | 9,298,567,000   | 9,435,175,645   | △ 136,608,645 |              |
|            |            | 事業活動支出計       | 8,968,891,229   | 8,707,466,186   | 261,425,043   |              |

(注記)

1. 予備費 28,291,280 円の使用額は下記のとおりである。

人件費

退職金

11,074,000 円

管理経費

報酬・委託・手数料

5,600,000 円

徴収不能額等

徴収不能引当金繰入額

11,617,280 円

合 計

28,291,280 円

# 監査報告書

令和 4 年 5 月 26 日

学校法人新潟総合学園

理事会 御中

評議員会 御中

学校法人新潟総合学園

監事 村山 雄亮 ⑩

監事 平 要志和 ⑩

私たちは、学校法人新潟総合学園の監事として、私立学校法第37条第3項に基づいて、学校法人の令和3年度(令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで)における財産書類対照表、資金収支計算書、事業活動収支計算書及び収益事業に係る貸借対照表、損益計算書)を含め、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況に関し監査を行いました。

監査の結果、私たちは、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況に関し、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認めま

以上